

关于方正科技集团股份有限公司 2011 年度 与关联方资金往来的专项审计报告

上会师报字(2012)第 0689 号

方正科技集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了方正科技集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2011 年度的财务报表，并于 2012 年 4 月 5 日出具了无保留意见的审计报告(报告书编号为：上会师报字(2012)第 0688 号)。

我们根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会颁布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)文件的要求，对 2011 年度贵公司与关联方资金往来的情况进行了复核，编制和提供这些资料并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司管理当局的责任。现将有关情况列示于本报告附件“上市公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”中。

本专项报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送之用。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国 上海

二〇一二年四月五日

上市公司2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2011年期初 占用资金余额	2011年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2011年度占用资 金的利息(如有)	2011年度偿还 累计发生金额	2011年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东 及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前大股东 及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2011年期初 往来资金余额	2011年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2011年度往来 资金的利息	2011年度偿还 累计发生金额	2011年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北大方正物产集团有限公司	控股股东控制的法人	预付账款	135.00	274.21		385.12	24.09	购销交易	经营性往来
	珠海越亚封装基板技术有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	2.92			2.92		购销交易	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	上海北大方正科技电脑系统有限公司	子公司	其他应收款	38,699.20	6,623.29		301.75	45,020.74	关联方往来	非经营性往来
	方正科技集团苏州制造有限公司	子公司	其他应收款		32,900.00		27,200.00	5,700.00	关联方往来	非经营性往来
	北京方正科技信息产品有限公司	子公司	其他应收款	4,475.48				4,475.48	关联方往来	非经营性往来
	上海方正科技(香港)有限公司	子公司	其他应收款	3,696.34				3,696.34	关联方往来	非经营性往来
	方正科技(新加坡)有限公司	子公司	其他应收款	5.00				5.00	关联方往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方 及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计				47,013.94	39,797.50	-	27,889.79	58,921.65		